



## VOORSTEL ALGEMEEN BESTUUR

---

<b>Onderwerp</b>	:	<b>Uitgangspunten begroting 2024</b>
<b>Kenmerk</b>	:	Z22-1096 / D22-5642
<b>Bijlagen</b>	:	-
<b>Besluitdatum</b>	:	8 december 2022
<b>Vorbereid door</b>	:	P. Olivier

---

### 1. ONTWERP-BESLUIT

Het bestuur wordt voorgesteld:

- **In te stemmen met de uitgangspunten voor de ontwerp Programmabegroting 2024**
- 

### 2. ONDERWERP IN KORT BESTEK

In aansluiting op de Wet gemeenschappelijke regelingen en ter verwerking daarvan in de (meerjaren) begrotingen van de deelnemers moet de programmabegroting half april voorafgaand aan het begrotingsjaar gereed te zijn.

Voor het opstellen van programmabegroting 2024 is het vaststellen van een aantal uitgangspunten essentieel. Met dit bestuursvoorstel worden deze uitgangspunten voorgelegd.

Voorgesteld wordt om de volgende uitgangspunten te hanteren voor de programmabegroting 2024

- De dienstverlening zal overeenkomstig de begroting 2023 worden ingepast, rekening houdend met ervaringen uit de bedrijfsvoering en vragen/ambities vanuit het schap;
- De programmabegroting 2024 wordt opgesteld op basis van het bestaande en aanvaarde beleid, zoals vastgelegd in de programmabegroting 2023, de Najaarsrapportage 2022 en de besluiten van het Algemeen Bestuur tot 1 maart 2023 van het Natuur- en Recreatieschap Voorne-Putten;
- Eventuele structurele effecten uit de Najaarsnota 2022 worden verwerkt;
- Structurele effecten die voortkomen uit de jaarrekening 2022 zullen worden verwerkt in de eerste begrotingswijziging 2024.
- Toepassing van een indexatie voor de prijsstijging op de ramingen voor 2024 en 0% op de meerjarenraming 2025 tot en met 2027. Voor de indexatie voor 2024 zal aangesloten worden bij de indexatie die wordt afgegeven door de Kring der Gemeentesecretarissen Rotterdam Rijnmond en Goeree Overflakkee. De indexatie heeft betrekking op alle lasten, met uitzondering van belastingen, verzekeringen, rentelasten en afschrijvingen. De indexering wordt in principe niet toegepast op de baten (voorzichtigheidsbeginsel), een uitzondering hierop zijn de baten uit economisch beheer. Door omstandigheden kan het voorkomen dat de deelnemersbijdrage meer stijgt dan het afgegeven indexeringspercentage. Hier zal uw bestuur voorafgaand aan de aanbidding van de begroting over geïnformeerd en geadviseerd worden.
- De programmabegroting 2024 en de meerjarenraming 2025 t/m 2027 behoren, conform de uitgangspunten in het BBV, structureel en reëel in evenwicht te zijn. Dit houdt in dat structurele lasten kunnen worden gedekt met structurele baten;
- Eventuele nieuwe externe ontwikkelingen (bij bestaand beleid) worden meegenomen.

- De begroting Onderhoudskosten wordt gebaseerd op het meerjaren onderhoudsplan TBM.;
  - De kredieten (inclusief bijdragen derden/ subsidies) worden zowel in de programmabegroting 2024 als de meerjarenbegroting 2025 t/m 2027 opgenomen. Daarnaast worden van de kredieten de jaarschijven verwerkt in de meerjarenbegroting 2025 t/m 2027.
  - De deelnemersbijdragen wordt conform de gemeenschappelijke regeling verwerkt. De bijdrage van de PZH zal niet meer als deelnemersbijdrage worden gecategoriseerd, maar als subsidie.
  - De programmabegroting 2024 zal opgesteld worden conform de voorschriften van de BBV
- 

### **3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING**

DB 09-11-2022

---

### **4. JURIDISCHE PARAGRAAF**

Niet van toepassing

---

### **5. FINANCIËLE PARAGRAAF**

Niet van toepassing

---

### **6. COMMUNICATIE**

Niet van toepassing

---

### **7. WIJZE VAN TOTSTANDKOMING**

Ambtelijk voorbereid door Staatsbosbeheer.

---

### **8. VERDERE PROCEDURE**

Niet van toepassing.

---

Hoogachtend,

Dhr. L. Bal  
Bestuurssecretaris